
中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度财务报表

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度财务报表及审计报告

	页码
合并及公司资产负债表	3 - 4
合并及公司利润表	5
合并及公司现金流量表	6
合并股东权益变动表	7 - 8
公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10 - 89
补充资料	90 - 92

中国南玻集团股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	2014年	2013年	2014年	2013年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	合并	合并	公司	公司
流动资产				
货币资金	287,736,235	279,672,523	144,593,055	129,337,516
应收票据	307,341,178	323,889,490	-	-
应收账款	245,616,313	136,430,683	-	-
预付款项	119,246,734	73,378,329	-	-
其他应收款	41,390,951	109,366,023	3,670,966,095	3,082,240,537
应收股利	26,343,365	-	26,318,201	-
存货	443,158,547	378,684,712	-	-
其他流动资产	187,292,116	1,021,464,095	-	-
流动资产合计	1,658,125,439	2,322,885,855	3,841,877,351	3,211,578,053
非流动资产				
可供出售金融资产	135,900,000	122,760,000	104,235,300	94,156,920
长期应收款	-	-	1,701,290,000	1,953,745,783
长期股权投资	751,594,586	770,037,176	4,409,380,323	4,966,621,199
固定资产	9,208,002,553	7,979,937,683	35,762,338	38,163,267
在建工程	1,964,018,775	2,762,418,100	-	-
无形资产	948,567,405	933,329,528	2,427,736	2,649,635
开发支出	10,450,066	9,881,310	-	-
商誉	3,039,946	3,039,946	-	-
长期待摊费用	2,896,704	3,280,021	2,127,526	2,424,621
递延所得税资产	107,855,079	164,787,158	-	-
其他非流动资产	6,510,000	6,510,000	-	-
非流动资产合计	13,138,835,114	12,755,980,922	6,255,223,223	7,057,761,425
资产总计	14,796,960,553	15,078,866,777	10,097,100,574	10,269,339,478

中国南玻集团股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	2014年	2013年	2014年	2013年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	合并	合并	公司	公司
流动负债				
短期借款	1,958,295,208	1,424,743,800	1,695,000,000	1,255,000,000
应付票据	8,221,924	4,429,188	-	-
应付账款	1,000,862,699	981,616,449	591,642	923,245
预收款项	149,764,555	160,689,070	-	-
应付职工薪酬	112,079,096	166,377,238	29,329,693	55,932,331
应交税费	99,596,206	160,754,703	1,752,051	26,978,661
应付利息	86,785,042	60,767,534	30,763,327	18,800,998
应付股利	687,627	687,627	687,627	687,627
其他应付款	231,749,754	557,130,583	333,500,125	829,844,788
一年内到期的非流动负债	182,026,370	399,849,715	-	150,000,000
其他流动负债	300,000	300,000	-	-
流动负债合计	3,830,368,481	3,917,345,907	2,091,624,465	2,338,167,650
非流动负债				
长期借款	275,992,783	302,904,204	-	-
应付债券	1,993,347,401	1,991,041,175	1,993,347,401	1,991,041,175
	-	-	-	-
递延所得税负债	34,118,278	34,298,029	21,648,575	19,128,980
其他非流动负债	414,180,279	432,364,880	11,792,800	11,792,800
非流动负债合计	2,717,638,741	2,760,608,288	2,026,788,776	2,021,962,955
负债合计	6,548,007,222	6,677,954,195	4,118,413,241	4,360,130,605
股东权益				
股本	2,075,335,560	2,075,335,560	2,075,335,560	2,075,335,560
资本公积	1,394,184,448	1,391,366,888	1,442,362,965	1,434,441,128
	-	-	-	-
专项储备	15,335,600	14,503,860	-	-
盈余公积	765,048,720	765,048,720	779,594,080	779,594,080
未分配利润	3,770,184,613	3,803,574,842	1,681,394,728	1,619,838,105
外币报表折算差额	(945,426)	(1,935,731)	-	-
归属于母公司股东权益合计	8,019,143,515	8,047,894,139	5,978,687,333	5,909,208,873
少数股东权益	229,809,816	353,018,443	-	-
股东权益合计	8,248,953,331	8,400,912,582	5,978,687,333	5,909,208,873
负债及股东权益总计	14,796,960,553	15,078,866,777	10,097,100,574	10,269,339,478

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度合并及公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2014 年 1-6 月 合并	2013 年 1-6 月 合并	2014 年 1-6 月 公司	2013 年 1-6 月 公司
一、营业收入	3,262,681,672	3,536,965,783	-	741,079
减: 营业成本	(2,438,593,004)	(2,514,678,053)	-	(41,575)
营业税金及附加	(16,421,798)	(23,235,766)	-	-
销售费用	(114,315,080)	(127,942,744)	-	-
管理费用	(280,194,020)	(264,014,052)	(42,738,239)	(22,794,486)
财务费用-净额	(109,025,628)	(119,638,263)	(54,974,113)	(17,523,341)
资产减值损失	(2,383,377)	(2,226,555)	(1,209)	774,291
加: 投资收益	320,762,071	432,000	771,542,246	537,075,800
其中: 对联营企业和合营企业的投资 收益	9,407,007	-	69,828,686	-
二、营业利润	622,510,836	485,662,350	673,828,685	498,231,768
加: 营业外收入	57,283,254	48,291,577	866,216	6,327,040
减: 营业外支出	(1,599,736)	(8,395,202)	-	(3,741)
其中: 非流动资产处置损失	(1,446,174)	(288,211)	-	(3,741)
三、利润总额	678,194,354	525,558,725	674,694,901	504,555,067
减: 所得税费用	(60,997,406)	(113,728,215)	9,462,390	-
四、净利润	617,196,948	411,830,510	684,157,291	504,555,067
归属于母公司股东的净利润	589,210,439	353,719,746		
少数股东损益	27,986,509	58,110,764		
五、每股收益				
基本每股收益	0.28	0.17	不适用	
稀释每股收益	0.28	0.17	不适用	
六、其他综合收益	11,104,135	(10,269,219)	7,558,785	(6,787,827)
七、综合收益总额	628,301,083	401,561,291	691,716,076	497,767,240
归属于母公司股东的综合收益总额	600,315,982	343,450,704		
归属于少数股东的综合收益总额	27,985,101	58,110,587		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度合并及公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
	合并	合并	公司	公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,730,356,839	4,001,904,415	-	-
收到的税费返还	20,278,992	24,255,403	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	34,582,138	54,346,067	1,181,264	1,613,696
经营活动现金流入小计	3,785,217,969	4,080,505,885	1,181,264	1,613,696
购买商品、接受劳务支付的现金	(2,279,746,228)	(2,333,926,761)	(1,500)	(2,446,575)
支付给职工以及为职工支付的现金	(411,035,715)	(395,628,362)	(51,858,713)	(7,608,975)
支付的各项税费	(309,660,571)	(449,961,157)	(16,935,417)	(240,332)
支付其他与经营活动有关的现金	(203,847,248)	(193,730,893)	(10,024,290)	(8,868,114)
经营活动现金流出小计	(3,204,289,762)	(3,373,247,173)	(78,819,920)	(19,163,996)
经营活动产生的现金流量净额	580,928,207	707,258,712	(77,638,656)	(17,550,300)
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益所收到的现金	444,816	-	526,558,273	265,909,173
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,631,070	15,201,967	294	-
处置子公司收到的现金净额	463,160,123	20,000,000	468,000,000	15,000,000
收到其他与投资活动有关的现金	99,101,310	46,277,135	-	6,317,040
投资活动现金流入小计	573,337,319	81,479,102	994,558,567	287,226,213
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(998,359,544)	(939,098,718)	(471,676)	(14,240,016)
投资支付的现金	(55,971,894)	-	(114,778,929)	(313,112,426)
取得子公司收到的现金净额	-	(39,001,200)	-	(39,001,200)
支付其他与投资活动有关的现金	(6,616,080)	(7,000,000)	-	-
投资活动现金流出小计	(1,060,947,518)	(985,099,918)	(115,250,605)	(366,353,642)
投资活动产生的现金流量净额	(487,610,199)	(903,620,816)	879,307,962	(79,127,429)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	21,136,000	21,085,757	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,136,000	21,085,757	-	-
取得借款收到的现金	3,206,640,372	2,107,803,785	3,369,164,069	1,747,853,336
收到其他与筹资活动有关的现金	353,460,920	21,469,628	-	-
筹资活动现金流入小计	3,581,237,292	2,150,359,170	3,369,164,069	1,747,853,336
偿还债务支付的现金	(2,917,823,729)	(1,552,112,829)	(3,079,164,069)	(405,158,284)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(747,047,327)	(473,728,339)	(667,937,522)	(315,302,985)
其中：子公司支付给少数股东的股利	(56,362,791)	(108,861,756)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	(409,586,399)	(954,506,592)
筹资活动现金流出小计	(3,664,871,056)	(2,025,841,168)	(4,156,687,990)	(1,674,967,861)
筹资活动产生的现金流量净额	(83,633,764)	124,518,002	(787,523,921)	72,885,475
四、汇率变动对现金的影响	400,331	(2,761,004)	(81,486)	2,232,963
五、现金净减少额	10,084,575	(74,605,106)	14,063,899	(21,559,291)
加：年初现金余额	276,450,869	447,736,536	129,337,516	139,915,851
六、年末现金余额	286,535,444	373,131,430	143,401,415	118,356,560

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国南玻集团股份有限公司

2013 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司股东权益						外币报表 折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润					
	2013 年 1 月 1 日年初余额	2,075,335,560	1,381,031,988	14,831,266	678,216,577	2,665,777,580				
2013 年度增减变动额										
净利润	-	-	-	-	1,535,929,739	-	1,535,929,739	139,384,658	1,675,314,397	
其他综合收益	-	9,857,002	-	-	-	(2,953,513)	6,903,489	-	6,903,489	
权益法下被投资单位其他权益变动的影响	-	27,047	-	-	-	-	27,047	-	27,047	
股东投入和减少资本	-	450,851	-	-	-	-	450,851	13,451,793	13,902,644	
一 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	13,210,000	13,210,000	
一 股份支付计入股东权益的金额	-	450,851	-	-	-	-	450,851	241,793	692,644	
利润分配	-	-	-	86,832,143	(398,132,477)	-	(311,300,334)	(145,358,190)	(456,658,524)	
一 提取盈余公积	-	-	-	86,832,143	(86,832,143)	-	-	-	-	
一 对股东的分配	-	-	-	-	(311,300,334)	-	(311,300,334)	(145,358,190)	(456,658,524)	
专项储备	-	-	(327,406)	-	-	-	(327,406)	(21,009)	(348,415)	
一 本年提取专项储备	-	-	3,195,497	-	-	-	3,195,497	205,053	3,400,550	
一 本年使用专项储备	-	-	(3,522,903)	-	-	-	(3,522,903)	(226,062)	(3,748,965)	
其他	-	-	-	-	-	-	-	(106,422,816)	(106,422,816)	
一 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(128,615,616)	(128,615,616)	
一 企业合并	-	-	-	-	-	-	-	22,192,800	22,192,800	
2013 年 12 月 31 日年末余额	2,075,335,560	1,391,366,888	14,503,860	765,048,720	3,803,574,842	(1,935,731)	8,047,894,139	353,018,443	8,400,912,582	

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度合并股东权益变动表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表			
						折算差额	小计		
2014 年 1 月 1 日年初余额	2,075,335,560	1,391,366,888	14,503,860	765,048,720	3,803,574,842	(1,935,731)	8,047,894,139	353,018,443	8,400,912,582
2014 年 1-6 月增减变动额									
净利润					589,210,439	-	589,210,439	27,986,509	617,196,948
其他综合收益		10,115,238				990,305	11,105,543	(1,408)	11,104,135
权益法下被投资单位其他权益变动的影响		363,052					363,052	-	363,052
股东投入和减少资本								21,136,000	21,136,000
一 股东投入资本								21,136,000	21,136,000
一 股份支付计入股东权益的金额									
利润分配					(622,600,668)		(622,600,668)	(56,362,791)	(678,963,459)
一 提取盈余公积					(622,600,668)		(622,600,668)	-	-
一 对股东的分配					(622,600,668)		(622,600,668)	(56,362,791)	(678,963,459)
专项储备			831,740				831,740		831,740
一 本年提取专项储备			1,503,887				1,503,887		1,503,887
一 本年使用专项储备			(672,147)				(672,147)		(672,147)
其他		(7,660,730)					(7,660,730)	(115,966,937)	(123,627,667)
一 与少数股东的交易		(7,660,730)					(7,660,730)	(115,966,937)	(123,627,667)
一 企业合并									
2014 年 6 月 30 日期末余额	2,075,335,560	1,394,184,448	15,335,600	765,048,720	3,770,184,613	(945,426)	8,019,143,515	229,809,816	8,248,953,331

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国南玻集团股份有限公司

2014年1-6月公司股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2013年1月1日年初余额	2,075,335,560	1,426,899,328	692,761,937	1,149,649,152	5,344,645,977
2013年度增减变动额					
净利润	-	-	-	868,321,430	868,321,430
其他综合收益	-	7,365,795	-	-	7,365,795
股东投入和减少资本		176,005	-	-	176,005
—股份支付计入股东权益的金额	-	176,005	-	-	176,005
—股份回购					
利润分配	-	-	86,832,143	(398,132,477)	(311,300,334)
—提取盈余公积	-	-	86,832,143	(86,832,143)	-
—对股东的分配	-	-	-	(311,300,334)	(311,300,334)
2013年12月31日年末余额	2,075,335,560	1,434,441,128	779,594,080	1,619,838,105	5,909,208,873
2014年1月1日年初余额, 经重述	2,075,335,560	1,434,441,128	779,594,080	1,619,838,105	5,909,208,873
2014年1-6月增减变动额					
净利润				684,157,291	684,157,291
其他综合收益		7,558,785			7,558,785
权益法下被投资单位其他权益变动的 影响		363,052			363,052
利润分配				(622,600,668)	(622,600,668)
—提取盈余公积				-	-
—对股东的分配				(622,600,668)	(622,600,668)
2014年6月30日年末余额	2,075,335,560	1,442,362,965	779,594,080	1,681,394,728	5,978,687,333

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

一、公司基本情况

中国南玻集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为中国南方玻璃有限公司，是由香港招商局轮船股份有限公司、深圳建筑材料工业集团公司、中国北方工业深圳公司及广东国际信托投资公司共同投资于1984年9月在深圳市成立的中外合资经营企业，成立时的注册资本为美元500,000元。1991年10月，经深圳市人民政府深府办复(1991)828号文批准，中国南方玻璃有限公司改组为股份有限公司，改组后总股本为71,232,550元，每股面值1元。

经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字(1991)第087号文及深人银复字(1992)010号文批准，本公司分别于1991年10月及1992年1月向社会公开发行人民币普通股(“A股”)及16,000,000股外资股(“B股”)，并于1992年2月在深圳证券交易所(“深交所”)挂牌上市交易，发行后本公司总股本增至107,532,550元。

经国务院证券委证委发[1995]16号文、国家计划委员会计外资[1994]1748号文及国家外汇管理局[95]汇资复字第191号文批准，本公司于1995年6月至7月在瑞士资本市场发行4,500万美元B股可转换债券，其中4,400万美元已于1997年12月31日前转为75,411,268股B股，其他的到期后已偿还。

本公司于1993年至2005年期间通过配股、送股和资本公积转增等方式累计增加股本832,519,306元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]231号文核准，本公司于2007年9月20日至2007年9月27日非公开发行A股172,500,000股，发行价格8元/股，发行后本公司总股本增至1,187,963,124元。

根据本公司A股限制性股票激励计划，本公司于2008年6月16日采用非公开发售方式向符合资格员工(“激励对象”)授予49,140,000股A股限制性股票，授予价格8.58元/股，发行后本公司的注册资本增至1,237,103,124元。

因本公司2008年度业绩指标不符合A股限制性股票激励计划的解锁条件及部分激励对象离职，本公司于2009年度回购并注销13,365,000股A股限制性股票，本公司注册资本减至1,223,738,124元。

因部分激励对象于2009年度离职，本公司于2010年1月回购并注销1,042,500股A股限制性股票，本公司总股本减至1,222,695,624元。

根据2010年4月20日股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，按总股本1,222,695,624股为基础，每10股转增7股，共转增855,886,936股，转增后总股本为2,078,582,560元。

因部分激励对象于2010年度离职，本公司于2010年7月回购并注销1,861,500股A股限制性股票，本公司总股本减至2,076,721,060元。

因部分激励对象于2011年度离职，本公司于2011年1月回购并注销578,000股、10月份回购并注销306,000股A股限制性股票，本公司总股本减至2,075,837,060元。

因部分激励对象于2012年度离职，本公司于2012年6月回购并注销501,500股A股限制性股票，本公司总股本减至2,075,335,560元。

中国南玻集团股份有限公司

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)的主要经营业务为：平板玻璃、特种玻璃、工程玻璃、节能及以玻璃为介质的能源产品的生产和销售；多晶硅以及太阳能组件的生产和销售等。

本财务报表由本公司董事会于2014年8月1日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

于2014年6月30日，本集团的流动负债超过流动资产约21.7亿元，已承诺的资本性支出约为7.21亿元。本公司董事已作出评估，认为本集团已连续多年并预计将于未来十二个月也能继续产生充足的经营活动现金流；且本集团一直与银行保持着长期良好的关系，从而使得本集团能从该等金融机构获得充足的融资授信额度。于2014年6月30日，本集团尚有未使用的银行授信额度约人民币96亿元，其中可使用的长期银行授信额度约为28亿元。另外，本集团也有其他可利用的融资渠道(如短期融资券等)。本公司董事认为上述授信额度足以满足本集团偿还债务及资本性承诺的资金需要，因此，本公司董事以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本报告期，本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及持有至到期的投资。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 2,000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	余额百分比法	所有未单独计提减值准备的应收非关联方款项
组合 2	余额百分比法	关联方组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1	2%	2%
组合 2	0%	0%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货为制造业存货，包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照系统的方法分配的制造费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

（1）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（2）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。当向子公司员工授予的股份支付系以本公司权益工具结算时，将当期取得的子公司员工服务确认为对子公司的投资。

（3）后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（6）母公司个别报表中丧失对子公司控制权的会计处理成本法转权益法的核算

在母公司个别财务报表中，因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，由成本法转为权益法核算。首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，大于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额调整留存收益，并相应调增在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现的净损益中应享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，并同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中应享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入资本公积。

长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间应当按照权益法确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠的计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-35 年	5%	2.71%至 4.75%
机器设备	8-15 年	5%	6.33%至 11.88%
运输设备	5-8 年	0%	12.5%至 20%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（4）其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。实际成本还包括在建工程在投入正式生产前试生产发生的费用扣减试生产形成的收入的净额。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

（2）借款费用资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产主要包括土地使用权、专有技术及矿产开采权等，以成本进行计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

a) 土地使用权

土地使用权按使用年限30年至70年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专有技术

专有技术按预计使用年限平均摊销。

(c) 矿产开采权

矿产开采权按采矿权证上规定的开采年限平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（3）无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（5）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益。
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

17、长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

20、股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

因企业重组、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

22、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。向子公司职工转让子公司权益工具的激励计划系以权益结算的股份支付换取该等职工提供的服务，以该权益工具在授予日的公允价值计量，于等待期内计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

（2）权益工具公允价值的确定方法

子公司的权益工具聘请专业评估机构评估确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

于等待期的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，并修正预计可行权的权益工具数量。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团销售的产品主要包括平板及工程玻璃、以及太阳能产业相关等产品。对于国内销售，本集团将产品按照协议合同运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。对于出口销售，本集团根据销售合同规定的贸易条款，将出口产品按照合同规定办理出口报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

本集团对外提供的劳务，于劳务完成时确认相关的收入。

24、政府补助

（1）类型

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括科研经费补助、财政补贴等。

（2）会计政策

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。递延所得税资产的确认以很可能取得用来

抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

26、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产或本集团某一组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

28、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，本集团从事多晶硅生产销售的子公司采用超额累退方式提取安全生产费用：

- (a) 全年实际销售收入在 1,000 万及以下的，按照 4% 提取；
- (b) 全年实际收入在 1,000 万至 1 亿(含)的部分，按照 2% 提取；
- (c) 全年实际收入在 1 亿至 10 亿(含)的部分，按照 0.5% 提取；
- (d) 全年实际收入在 10 亿以上的部分，按照 0.2% 提取。

安全生产费用主要用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。安全生产费用在提取时计入相关产品的成本或当期损益，

同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相应金额的累计折旧。该固定资产以后期间不再计提折旧。

29、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30、主要会计估计和判断

重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(a) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(b) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获取足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响应纳税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的调整。

(c) 长期资产减值(不包括商誉)

于资产负债表日，本集团对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。在判断长期资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：**(1)**影响资产减值的事项是否已经发生；**(2)**资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及**(3)**预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

在估计资产的可收回金额时，需作出多项假设，如未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设。倘若未来情况与该等假设不符，可收回金额须作出修订，并可能导致本集团的长期资产出现减值。

(d) 固定资产的可使用年限

本集团的管理层对固定资产可使用年限作出估计，此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时，相应地冲销或冲减相应固定资产。因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值的重大调整。

三、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
房产税	房产余值一定比例	1.2%
资源税	硅砂的销售数量	3元/吨

2、税收优惠及批文

天津南玻工程玻璃有限公司于2012年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从2012年起计三年内适用15%的企业所得税税率。

天津南玻节能玻璃有限公司于2012年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从2012年起计三年内适用15%的企业所得税税率。

东莞南玻工程玻璃有限公司2013年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从2013年起计三年内适用15%的企业所得税税率。

四川南玻节能玻璃有限公司享受西部大开发企业所得税优惠正在审批中，本年度暂按照15%的企业所得税税率计算企业所得税。

吴江南玻华东工程玻璃有限公司于2011年被认定为高新技术企业，有效期至2013年。其高新技术企业复审工作

中国南玻集团股份有限公司

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

正在进行中，本年度暂按照15%的企业所得税税率计算企业所得税。

东莞南玻太阳能玻璃有限公司2011年被认定为高新技术企业，有效期至2013年。其高新技术企业复审工作正在进行中，本年度暂按照15%的企业所得税税率计算企业所得税。

宜昌南玻硅材料有限公司2011年被认定为高新技术企业，有效期至2013年。其高新技术企业复审工作正在进行中，本年度暂按照15%的企业所得税税率计算企业所得税。

东莞南玻光伏科技有限公司2013年被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。从2013年起计三年内适用15%的企业所得税税率。

河北视窗玻璃有限公司于2013年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从2013年起计三年内适用15%的企业所得税税率。

3、其他说明

本集团部分子公司的出口销售采用“免、抵、退”办法，退税率为5%-17%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都南玻玻璃有限公司	直接	中国成都	制造业	166,660,000	开发生产销售各种特种玻璃	124,995,000		75%	75%	是	81,940,982		
四川南玻节能玻璃有限公司	直接	中国成都	制造业	80,000,000	玻璃深加工	60,000,000		75%	75%	是	36,902,331		
天津南玻工程玻璃有限公司	直接	中国天津	制造业	178,000,000	玻璃深加工	178,000,000		100%	100%	是			
天津南玻节能玻璃有限公司	直接	中国天津	制造业	128,000,000	开发生产销售节能特种玻璃	128,000,000		100%	100%	是			
东莞南玻工程玻璃有限公司	直接	中国东莞	制造业	240,000,000	玻璃深加工	240,000,000	170,000,000	100%	100%	是			

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

东莞南玻太阳能玻璃有限公司	直接	中国东莞	制造业	416,000,000	生产销售太阳能玻璃产品	416,000,000		100%	100%	是			
宜昌南玻硅材料有限公司	直接	中国宜昌	制造业	1,467,980,000	生产销售高纯度硅材料产品	766,390,000		100%	100%	是			
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	直接	中国吴江	制造业	320,000,000	玻璃深加工	320,000,000		100%	100%	是			
东莞南玻光伏科技有限公司	直接	中国东莞	制造业	516,000,000	生产销售太阳能电池及组件	294,000,000		100%	100%	是			
河北南玻玻璃有限公司	直接	中国永清	制造业	美元 48,060,000	生产销售各种特种浮法玻璃	美元 48,060,000		100%	100%	是			
吴江南玻玻璃有限公司	直接	中国吴江	制造业	465,040,000	生产销售各种特种浮法玻璃	465,040,000		100%	100%	是			
南玻(香港)有限公司	直接	中国香港	贸易	港币 86,440,000	玻璃贸易及投资控股	港币 86,440,000		100%	100%	是			
河北视窗玻璃有限公司	直接	中国永清	制造业	243,000,000	生产销售各种超薄电子玻璃	243,000,000		100%	100%	是			
咸宁南玻玻璃有限公司	直接	中国咸宁	制造业	235,000,000	开发生产销售特种玻璃	245,280,000		100%	100%	是			
咸宁南玻节能玻璃有限公司	直接	中国咸宁	制造业	165,000,000	玻璃深加工	123,750,000		75%	75%	是	51,066,837		
清远南玻节能新材料有限公司	直接	中国清远	制造业	300,000,000	研发、生产与销售非金属矿物制品及材料	300,000,000		100%	100%	是			

江油南玻矿业发展有限公司	直接	中国江油	制造业	40,000,000	生产销售硅砂及其附产品	40,000,000		100%	100%	是			
--------------	----	------	-----	------------	-------------	------------	--	------	------	---	--	--	--

(i) 表决权比例按本公司派驻该公司的董事人数占该公司总董事人数的比例确定。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

a. 经川商审批【2013】413号批复，本公司之子公司成都南玻玻璃有限公司以存续分立方式分立为成都南玻玻璃有限公司和四川南玻节能玻璃有限公司，四川南玻节能玻璃有限公司新设日期为2014年1月6日。

b. 经咸商资【2014】5号批复，本公司之子公司咸宁南玻玻璃有限公司以存续分立方式分立为咸宁南玻玻璃有限公司和咸宁南玻节能玻璃有限公司，咸宁南玻节能玻璃有限公司新设日期为2014年3月18日。

c. 于2013年12月25日，本公司与宜昌力源科技开发有限责任公司签订协议（简称“力源”），收购力源持有的本公司子公司宜昌南玻硅材料有限公司6.03%股权（简称“宜昌硅材料”），该股权转让手续已于2014年1月20日完成。

d. 于2014年6月9日，本公司子公司南玻（香港）有限公司与锦丰有限公司签署协议（简称“锦丰”），收购锦丰持有的本公司子公司咸宁南玻玻璃有限公司（简称“咸宁南玻”）25%股权，该股权转让手续已于2014年6月25日完成。

收购取得的净资产账面价值与收购成本的差异计算过程如下：

	合计	咸宁南玻	宜昌硅材料
收购成本—支付的现金	124,944,929	69,030,000	55,914,929
减：按新取得股权比例计算的账面净资产份额	(117,284,199)	(64,063,838)	(53,220,361)
差异(冲减资本公积)	7,660,730	4,966,162	2,694,568

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南玻（澳洲）有限公司	间接	澳大利亚	贸易	澳元 500,000	玻璃贸易	澳元 255,000		51%	51%	是	2,569,445		
宜昌南玻光电玻璃有限公司	直接	中国宜昌	制造业	200,000,000	生产销售各种超薄电子玻璃	157,461,200		73.58%	66.7%	是	55,051,529		

2、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南玻(澳洲)有限公司(i)	5,243,766	2,317,630

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳南玻浮法玻璃有限公司(ii)	606,752,936	-3,233,271

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

于2014年3月11日，本公司与真富有限公司签订协议，收购其拥有的澳洲南玻2%股权，于2014年4月1日，股权转让手续已完成，本公司对澳洲南玻持股比例由49%增至51%，于该日起取得澳洲南玻控制权。于合并日，取得澳洲南玻净资产份额为16,107澳元，本次交易对价为10,000澳元。

4、报告期内出售股权丧失控制权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
深圳南玻浮法玻璃有限公司(i)	2014年4月30日	详见下文

- i. 于2013年9月11日，本公司与第三方金时代投资顾问（深圳）公司（以下简称“乙方”）签订不可撤销股权转让协议，将本公司拥有的深圳南玻浮法有限公司100%的股权以918,000,000元转让予该公司。该项股权的转让已于2014年4月完成。

- a. 处置价格及现金流量列示如下：

	深圳南玻浮法
处置价格	918,000,000
处置收到的现金	918,000,000
其中：2014年收到的现金	468,000,000
减：被处置公司持有的现金	4,839,877
2014年处置收到的现金净额	463,160,123

b.被处置公司的净资产列示如下：

深圳南玻浮法有限公司：

	处置日	2013年12月31日
流动资产	57,070,456	31,639,616
非流动资产	900,746,922	898,367,347
流动负债	333,839,442	86,270,756
非流动负债	17,225,000	233,750,000
净资产	606,752,936	609,986,207

c.处置损益计算如下：

	深圳南玻浮法
处置价格	918,000,000
加：剩余股权在处置日的公允价值	
加：被处置公司于处置日的少数股东权益	
加：被处置公司的其他综合收益转入当期损益	
减：被处置公司于处置日的净资产	606,752,936
处置产生的投资收益	311,247,064

d.处置公司从2014年1月1日至处置日的收入、费用和利润列示如下：

	深圳南玻浮法
收入	15,302,711
减：成本和费用	19,613,738
利润总额	-4,311,027
减：所得税费用	-1,077,756
净利润	-3,233,271

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
南玻(香港)有限公司	1港元=0.7938人民币	1港元=0.7862人民币
南玻(澳洲)有限公司	1澳元=5.8064人民币	1澳元=5.4301人民币

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			22,746	--	--	32,108
人民币			17,608	--	--	28,169
港元	5,010	0.7938	3,977	5,010	0.7862	3,939
澳元	200	5.8064	1,161	-	5.4301	-
欧元	-	8.3946	-	-	8.4189	-
银行存款：			286,306,259	--	--	276,313,987
人民币			257,214,259	--	--	257,353,099
港元	3,745,591	0.7938	2,973,250	5,657,232	0.7862	4,447,716
澳元	2,926,166	5.8064	16,990,490	-	5.4301	-
美元	1,402,077	6.1528	8,626,699	2,367,220	6.0969	14,432,704
欧元	59,748	8.3946	501,561	9,558	8.4189	80,468
日元	-	0.0608	-	-	0.0578	-
其他货币资金：			1,407,230	--	--	3,326,428
人民币			1,332,885	--	--	3,326,428
港元	-	0.7938	-	-	0.7862	-
澳元	12,804	5.8064	74,345	-	5.4301	-
合计			287,736,235	--	--	279,672,523

其他货币资金包括1,200,791元(2013年12月31日：3,221,655元)为本公司向银行申请开具保函等所存入的保证金存款，为受限制货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	2014年6月30日	2013年12月31日
商业承兑汇票	29,614,019	25,249,258
银行承兑汇票	277,727,159	298,640,232
合计	307,341,178	323,889,490

银行承兑汇票中用于质押的金额74,964,039元，为子公司宜昌硅材料用于开具信用证。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	246,533,341	100%	(5,013,649)	2%	135,011,681	96%	(2,779,130)	2%
组合2	4,096,621	-	-	-	4,198,132	3%	-	0%
组合小计	250,629,962	100%	(5,013,649)	2%	139,209,813	99%	(2,779,130)	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,191,530	0%	(1,191,530)	100%	1,176,952	1%	(1,176,952)	100%
合计	251,821,492		(6,205,179)		140,386,765	--	(3,956,082)	--

于2014年6月30日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款1,191,530元(2013年12月31日：1,176,952元)，主要为子公司东莞南玻光伏科技有限公司(“东莞南玻光伏”)应收客户货款，由于存在商务纠纷，全额计提坏账准备。

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1	246,533,341	2%	(5,013,649)
组合2	4,096,621		0
合计	250,629,962	--	(5,013,649)

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	1,191,530	(1,191,530)	100%	由于存在商务纠纷，全额计提坏账准备
合计	1,191,530	(1,191,530)	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户 A	独立第三方	32,656,571	一年以内	13%
客户 B	独立第三方	26,764,397	一年以内	11%
客户 C	独立第三方	22,128,297	一年以内	9%
客户 D	独立第三方	17,817,406	一年以内	7%
客户 E	独立第三方	10,196,163	一年以内	4%
合计	--	109,562,834	--	44%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳显示器件公司	联营企业	4,096,621	1.62%
合计	--	4,096,621	1.62%

(5) 应收账款中包含以下外币：

种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,506,067	6.1528	21,572,129	2,693,200	6.0969	16,420,171
欧元	4,075,493	8.3946	34,212,134	135,340	8.4189	1,139,414
澳元	-	-	-	9,340	0.7863	7,343
合计	-	-	55,784,263	-	-	17,566,928

4、其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
应收关联方款项	-	20,491,742
应收保险赔偿款	-	72,000,000
存出保证金	11,810,017	11,894,550
代垫款项	8,353,745	3,577,151
备用金借款	1,469,445	1,093,081
应收出口退税款	2,738,065	-
其他	17,513,408	668,948
合计	41,884,680	109,725,472
减：坏账准备	(493,729)	(359,449)
其他应收款净值	41,390,951	109,366,023

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	30,244,360	97,843,656
1至2年	2,616,625	4,066,046
2至3年	1,316,105	7,110,817
3至4年	7,107,354	584,295
4至5年	597,236	30,000
5年以上	3,000	90,658
合计	41,884,680	109,725,472

(3) 其他应收款按类别分析如下：

种类	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	41,884,680	100%	(493,729)	1.18%	89,233,730	81%	(359,449)	0.4%
组合2					20,491,742	19%		
组合小计	41,884,680	100%	(493,729)	1.18%	109,725,472	100%	(359,449)	0.3%
单项金额虽不重大但单项计								

提坏账准备的其他应收款								
合计	41,884,680	100%	(493,729)	1.18%	109,725,472	-	(359,449)	0.3%

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司 A	独立第三方	17,093,750	一年以内	41%
公司 B	独立第三方	5,670,669	一年以内	14%
公司 C	独立第三方	5,050,000	一年以内	12%
公司 D	独立第三方	1,240,500	一年以内	3%
公司 E	独立第三方	1,000,000	一年以内	2%
合计	--	30,054,919	--	72%

(5) 其他应收关联方账款情况

其他应收款本报告期无应收关联方款项。

5、预付账款**(1) 预付款项按账龄列示**

账龄	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,812,518	95.44%	64,425,812	87.8%
1 至 2 年	830,039	0.70%	1,194,891	1.63%
2 至 3 年	355,376	0.30%	-	-
3 年以上	4,248,801	3.56%	7,757,626	10.57%
合计	119,246,734	100.00%	73,378,329	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 A	独立第三方	12,131,001	2014 年	预付燃气采购款

供应商 B	独立第三方	8,575,917	2014 年	预付设备采购款
供应商 C	独立第三方	7,848,951	2014 年	预付设备采购款
供应商 D	独立第三方	6,346,318	2014 年	预付设备采购款
供应商 E	独立第三方	6,035,909	2013 年	预付设备采购款
合计	--	40,938,096		

（3）预付款项的说明

预付款项主要以人民币计价。

6、存货

（1）存货分类

项目	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,484,780	(1,861,067)	173,623,713	172,776,858	(3,460,876)	169,315,982
在产品	20,382,822	-	20,382,822	11,390,574	-	11,390,574
库存商品	213,187,553	(21,650)	213,165,903	159,807,342	(674,152)	159,133,190
周转材料	35,986,109	-	35,986,109	38,844,966	-	38,844,966
合计	445,041,264	(1,882,717)	443,158,547	382,819,740	(4,135,028)	378,684,712

（2）存货跌价准备

存货种类	2013 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,460,876	-	-	(1,599,809)	1,861,067
库存商品	674,152	-	-	(652,502)	21,650
合 计	4,135,028	-	-	(2,252,311)	1,882,717

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	原材料呆滞或毁损、产品价格下降导致原材料可变现净值低于原材料账面价值的差额		
库存商品	产成品呆滞或毁损导致可变现净值低于库存商品账面价值的差额		

7、其他流动资产

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
持有待售的固定资产	-	714,861,781
持有待售的在建工程	-	96,289,101
持有待售的无形资产	-	41,240,723
待抵扣增值税	187,292,116	169,072,490
合计	187,292,116	1,021,464,095

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	135,900,000	122,760,000
合计	135,900,000	122,760,000

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售权益工具为本集团对广东金刚玻璃科技股份有限公司(“金刚玻璃”)的投资。本集团持有金刚玻璃1,800万股股份，并享有金刚玻璃8.33%的表决权比例。

本公司对该项可供出售金融资产参考市场价格以公允价值列示。本年度，以公允价值计量产生的收益(扣除所得税的影响)为10,115,238元(2013年1-6月：9,083,510元)，已计入资本公积。

9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
深圳显示器件公司	44.7%	44.7%	1,540,983,231	694,446,708	846,536,523	302,446,982	154,510,001

10、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳显示器件公司	权益法	186,330,000	768,204,865	(16,610,279)	751,594,586	44.70%	44.70%				26,235,364

11、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	10,106,051,239	1,644,005,883		(137,304,182)	11,612,752,940
其中：房屋及建筑物	2,625,181,542	248,055,947			2,873,237,489
机器设备	7,316,514,097	1,381,357,844		(133,692,548)	8,564,179,393
运输工具	164,355,600	14,592,092		(3,611,634)	175,336,058
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,075,468,020		333,251,017	(51,804,372)	2,356,914,665
其中：房屋及建筑物	315,226,370		41,282,699		356,509,069
机器设备	1,653,676,371		273,869,504	(48,453,266)	1,879,092,609
运输工具	106,565,279		18,098,814	(3,351,106)	121,312,987
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,030,583,219	--			9,255,838,275
其中：房屋及建筑物	2,309,955,172	--			2,516,728,420
机器设备	5,662,837,726	--			6,685,086,784
运输工具	57,790,321	--			54,023,071
四、减值准备合计	50,645,536	--			47,835,722
其中：房屋及建筑物		--			-
机器设备	50,645,536	--			47,835,722

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

运输工具		--	-
五、固定资产账面价值合计	7,979,937,683	--	9,208,002,553
其中：房屋及建筑物	2,309,955,172	--	2,516,728,420
机器设备	5,612,192,190	--	6,637,251,062
运输工具	57,790,321	--	54,023,071

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	已递交材料，尚未办理完毕，或相关土地使用权证尚未办妥	未来2年内

2014年1-6月，固定资产计提的折旧金额为333,251,017元(2013年1-6月：304,963,365元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为315,822,549元、642,394元、及16,786,074元(2013年1-6：284,824,722元、770,512元及19,368,131元)。

由在建工程转入固定资产的金额为1,639,837,651元(2013年1-6月：554,954,873元)，其中在建工程原值1,785,070,454元、在建工程减值准备145,232,803元。

于2014年6月30日，账面价值为997,718,443元(原价1,112,971,938元)(2013年12月31日：账面价值为1,071,562,332元，原价1,175,670,613元)的房屋及建筑物尚未办妥产权证。其中，账面价值为63,366,758元(原价69,109,024元)的房屋及建筑物(2013年12月31日：账面价值65,318,561元，原价69,109,024元)由于相关土地使用权证尚未办妥而未办理房地产权证。本公司管理层认为办理上述房地产权证并无实质性法律障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

12、在建工程**(1) 在建工程情况**

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜昌南玻多晶硅固定资产改良项目、生产线冷氢花及精馏系统、还原炉、CDI技术改造项目	-	-	-	1,525,226,129	(144,480,698)	1,380,745,431
咸宁南玻节能环保材料项目	16,511,501	-	16,511,501	5,484,208	-	5,484,208
吴江光伏封装材料项目	493,867,785	-	493,867,785	389,766,964	-	389,766,964

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
咸宁南玻节能玻璃项目	240,090,821	-	240,090,821	138,872,425	-	138,872,425
宜昌南玻三期 700MW 硅片扩产项目	211,369,420	-	211,369,420	80,510,116	-	80,510,116
吴江浮法玻璃项目	68,761,365	-	68,761,365	58,282,399	-	58,282,399
东莞光伏 200MW 太阳能电池扩产项目	233,201,179	-	233,201,179	198,993,042	-	198,993,042
宜昌光电超薄电子玻璃项目	301,510,546	-	301,510,546	211,049,240	-	211,049,240
清远高性能超薄电子玻璃项目	116,303,872	-	116,303,872	28,936,268	-	28,936,268
宜昌南玻扩建年产 1000 吨电子级多晶硅项目	25,399,510	-	25,399,510	-	-	-
成都南玻工程扩建项目	31,546,587	-	31,546,587	12,481,916	-	12,481,916
东莞太阳能在线镀膜项目	227,571,263	(34,169,351)	193,401,912	225,650,441	(34,169,351)	191,481,090
其他	32,054,277	-	32,054,277	66,567,106	(752,105)	65,815,001
合计	1,998,188,126	(34,169,351)	1,964,018,775	2,941,820,254	(179,402,154)	2,762,418,100

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%) (i)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
宜昌南玻多晶硅固定资产改良项目、生产线冷氢花及精馏系统、还原炉、CDI 技术改造项目(ii)	1,760,000,000	1,525,226,129	47,097,187	(1,572,323,316)	-	91%	100%	34,447,648	10,609,882	5.10%	自有资金及金融机构 借款	-
咸宁南玻节能环保材料项目	599,340,000	5,484,208	24,181,976	(13,154,683)	-	88%	97%	-	-	-	自有资金及金融机构 借款	16,511,501
吴江光伏封装材料项目	579,800,000	389,766,964	104,100,821	-	-	83%	95%	5,430,299	1,147,448	5.78%	自有资金及金融机构 借款	493,867,785
咸宁南玻节能玻璃项目	264,672,252	138,872,425	104,103,917	(2,885,521)	-	86%	90%	5,827,123	3,818,370	6.21%	自有资金及金融机构 借款	240,090,821
宜昌南玻三期 700MW 硅片扩产项目(iii)	1,980,000,000	80,510,116	130,865,457	(6,153)	-	20%	35%	11,333,249	795,483	5.10%	自有资金及金融机构 借款	211,369,420
吴江浮法玻璃项目	845,630,000	58,282,399	11,812,180	(1,333,214)	-	99%	99%	-	-	-	自有资金及金融机构 借款	68,761,365
东莞光伏 200MW 太阳能电池扩产项目	697,000,000	198,993,042	34,244,405	(36,268)	-	67%	70%	797,723	797,723	5.16%	自有资金及金融机构 借款	233,201,179
宜昌光电超薄电子玻璃项目	320,000,000	211,049,240	90,461,306	-	-	94%	99%	1,687,854	1,527,654	5.46%	自有资金及金融机构 借款	301,510,546

清远高性能超薄电子玻璃项目	471,660,000	28,936,268	87,367,604	-	-	35%	60%	-	-	-	自有资金及金融机构 借款	116,303,872
宜昌南玻扩建年产 1000 吨电子级多晶硅项目	112,485,200	-	25,399,510	-	-	17%	37%	129,597	129,597	5.10%	自有资金及金融机构 借款	25,399,510
成都南玻工程扩建项目(ii)	222,817,517	12,481,916	153,829,512	(134,764,841)	-	58%	58%	-	-	-	自有资金及金融机构 借款	31,546,587
东莞太阳能在线镀膜项目(ii)	390,000,000	225,650,441	10,116,209	-	(8,195,387)	35%	35%	-	-	-	自有资金及金融机构 借款	227,571,263
其他		66,567,106	26,813,435	(60,566,458)	(759,806)			1,110,143	366,778		自有资金及金融机构 借款	32,054,277
合计	8,243,404,969	2,941,820,254	850,393,519	(1,785,070,454)	(8,955,193)			60,763,636	19,192,935			1,998,188,126

(i) 工程投入占预算的比例统计方法为项目累计已发生支出占预算的比例。部分工程因其中的部分项目已完工而转入了固定资产核算。

(ii) 该项目的预算中包含由固定资产转入在建工程的金额。

(iii) 该项目的预算中包含应支付的项目建设土地使用权款，而在建工程科目中不包含该款项。

(3) 在建工程减值准备

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日	计提原因
宜昌南玻多晶硅固定资产改良、生产线冷氢化及精馏系统、还原炉、CDI系统技术改造项目	145,232,803		145,232,803	-	本报告期已转入固定资产
东莞太阳能在线镀膜项目	34,169,351			34,169,351	因老化或技术落后不再适用，按预计变卖可回收金额与账面价值的差额计提减值准备
合计	179,402,154	-	145,232,803	34,169,351	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、账面原值合计	1,050,129,092	30,259,983	-	1,080,389,075
土地使用权	930,748,447	-	-	930,748,447
专有技术	93,906,914	29,985,955	-	123,892,869
矿产开采权	4,456,536	-	-	4,456,536
其他	21,017,195	274,028	-	21,291,223
二、累计摊销合计	103,589,084	15,022,106	-	118,611,190
土地使用权	66,982,288	9,491,268	-	76,473,556
专有技术	26,893,388	3,390,001	-	30,283,389
矿产开采权	2,104,160	257,374	-	2,361,534
其他	7,609,248	1,883,463	-	9,492,711
三、无形资产账面净值合计	946,540,008	15,237,877	-	961,777,885
土地使用权	863,766,159	(9,491,268)	-	854,274,891
专有技术	67,013,526	26,595,954	-	93,609,480
矿产开采权	2,352,376	(257,374)	-	2,095,002
其他	13,407,947	(1,609,435)	-	11,798,512
四、减值准备合计	13,210,480	-	-	13,210,480
土地使用权	-	-	-	-

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
专有技术	13,201,347	-	-	13,201,347
矿产开采权	-	-	-	-
其他	9,133	-	-	9,133
无形资产账面价值合计	933,329,528	15,237,877	-	948,567,405
土地使用权	863,766,159	(9,491,268)	-	854,274,891
专有技术	53,812,179	26,595,954	-	80,408,133
矿产开采权	2,352,376	(257,374)	-	2,095,002
其他	13,398,814	(1,609,435)	-	11,789,379

于2014年6月30日，本公司有账面价值为17,894,962元(原值18,273,829元)的土地使用权(2013年12月31日：账面价值18,134,263元、原值18,273,829元)尚未取得相关权证。本公司管理层认为办理有关土地使用权证并无实质性法律障碍，亦不会对本集团营运造成重大不利影响。管理层预计上述土地使用权证将于两年内办理完毕。

(2) 公司开发项目支出

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年6月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	9,881,310	58,906,288	52,410,627	5,926,905	10,450,066
合计	9,881,310	58,906,288	52,410,627	5,926,905	10,450,066

2014年1-6月，本集团研究开发支出共计94,805,902元(2013年1-6月：78,002,898元)；其中88,311,535元(2013年1-6月：70,449,270元)计入当期损益，5,926,905元(2013年1-6月：1,294,436元)确认为无形资产。2014年1-6月开发支出占2014年1-6月研究开发支出总额的比例为62%(2013年1-6月：58%)。于2014年6月30日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为7.13%(2013年12月31日：6.61%)。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日	期末减值准备
天津南玻工程玻璃有限公司	3,039,946			3,039,946	
合计	3,039,946			3,039,946	

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
工程玻璃分部	3,039,946	3,039,946

商誉为本集团2007年收购天津南玻工程玻璃有限公司少数股东股权形成。本公司管理层认为，于2014年6月30日，无须对商誉计提减值准备。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
各项待摊费用	3,280,021	129,008	(512,325)		2,896,704	
合计	3,280,021	129,008	(512,325)		2,896,704	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(a)未经抵销的递延所得税资产

项目	2014年6月30		2013年12月31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	48,584,570	304,510,637	66,928,812	394,062,293
税务亏损	60,925,668	327,971,438	82,067,509	488,375,368
政府补助	17,819,088	71,276,350	18,168,759	74,376,594
预提费用	3,157,193	20,620,314	2,746,933	18,704,822
固定资产折旧	5,932,987	26,600,704	13,373,098	55,638,307
预计负债	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
合计	136,419,506	750,979,443	183,285,111	1,031,157,384

(b)未经抵销的递延所得税负债

项目	2014年6月30		2013年12月31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	29,579,864	131,696,421	19,136,896	90,877,625
投资收益	9,942,308	42,016,274	9,942,308	42,016,274
可供出售金融资产公允价值变动	15,992,500	69,473,710	12,967,738	56,333,710
预提所得税(i)	7,168,033	143,360,660	10,749,040	190,630,093
合计	62,682,705	386,547,065	52,795,982	379,857,702

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(i) 按照企业所得税法，本集团位于中国大陆的子公司向本集团位于中国境外的公司分配其实现的利润时，中国境外公司需按分配利润的一定比例缴纳预提所得税。

(c)本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

项目	2014 年 6 月 30	2013 年 12 月 31
可抵扣亏损(i)	10,461,134	10,083,600
合计	10,461,134	10,083,600

(i) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系本公司及部分已停业之子公司产生，本公司管理层预计本公司及该等子公司未来不能产生足够的应纳税所得额用于抵扣该等可抵扣亏损，因此未就其确认递延所得税资产。

(d)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项目	2014 年 6 月 30	2013 年 12 月 31
2015 年	1,239,309	1,239,309
2016 年	8,102,695	8,102,695
2017 年	741,596	741,596
2018 年	377,534	-
合计	10,461,134	10,083,600

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	107,855,079	622,384,734	164,787,158	945,930,458
递延所得税负债	34,118,278	257,952,356	34,298,029	294,630,776

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产	28,564,427	18,497,953
递延所得税负债	28,564,427	18,497,953

17、资产减值准备明细

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	4,315,531	2,766,413	(383,036)	-	6,698,908
二、存货跌价准备	4,135,028	-	-	(2,252,311)	1,882,717
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	50,645,536	-	-	(2,809,814)	47,835,722
九、在建工程减值准备	179,402,154	-	-	(145,232,803)	34,169,351
十二、无形资产减值准备	13,210,480	-	-	-	13,210,480
合计	251,708,729	2,766,413	(383,036)	(150,294,928)	103,797,178

18、其他非流动资产

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
预付土地出让金	6,510,000	6,510,000
合计	6,510,000	6,510,000

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
保证借款	263,295,208	139,743,800
信用借款	495,000,000	185,000,000
短期融资券	1,200,000,000	1,100,000,000
合计	1,958,295,208	1,424,743,800

于2014年6月30日，本公司为子公司263,295,208元的短期借款(2013年12月31日：139,743,800元)提供保证，其中16,217,180元(2013年12月31日：13,577,007元)由子公司少数股东向本公司提供反担保。

经银行间市场交易商协会中市协注[2014]CP11号文件批准，本公司可发行短期融资券，额度有效期至2016年1月14日止。本公司于2014年3月14日发行了第一期短期融资券5亿元，到期日为2015年3月14日，年利率为5.65%。

经银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP20号文件批准，本公司可发行短期融资券，额度有效期至2015年1月25日止。本公司于2013年3月7日发行了第一期短期融资券11亿元，到期日为2014年3月7日，年利率为4.26%，本报告期已偿还。于2014年6月27日，本公司续发本年度第二期短期融资券7亿元，到期日为2015年6月27日，

年利率为5.10%。

于2014年6月30日，短期借款的加权平均年利率为5.82%(2013年12月31日：5.52%)。

(2) 短期借款包括以下外币余额：

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,183,593	6.1528	19,588,011	8,643,003	6.0969	52,695,525
欧元	5,337,228	8.3946	44,803,894	4,458,601	8.4189	37,536,513
合计			64,391,905			90,232,038

20、应付票据

种类	2014年6月30日	2013年12月31日
银行承兑汇票	8,221,924	4,429,188
合计	8,221,924	4,429,188

下一会计期间将到期的金额 8,221,924 元。

应付票据将于一年内到期。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
应付材料款	483,709,102	451,221,943
应付工程款	133,070,276	183,742,269
应付设备款	302,147,621	269,562,625
应付运费	66,439,273	56,828,669
其他	15,496,427	20,260,943
合计	1,000,862,699	981,616,449

应付账款中包括以下外币余额：

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	6,915,331	6.1528	42,548,649	2,155,204	6.0969	13,140,063

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	3,489,193	8.3946	29,290,380	2,837,747	8.4189	23,890,708
日元	-	0.0608	-	-	0.0578	-
港元	-	0.7938	-	-	0.7862	-
澳元	4,929	5.8064	28,620	-	5.4301	-
合计	-	-	71,867,649	-	-	37,030,771

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2014年6月30日，账龄超过一年的应付账款为135,803,483元(2013年12月31日：94,719,853元)，主要为应付工程款。由于相关工程决算尚未完成，因此尚未结清。

22、预收账款**(1) 预收账款情况**

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
预收货款	149,764,555	160,689,070
合计	149,764,555	160,689,070

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项账龄主要为一年以内且主要以人民币计价。

23、应付职工薪酬

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	98,204,242	330,871,410	(360,325,610)	68,750,042
二、职工福利费	13,677,569	5,245,988	(4,765,321)	14,158,236
三、社会保险费	7,080	37,865,445	(37,849,223)	23,302
其中：基本养老保险	5,121	26,655,965	(26,647,311)	13,775
医疗保险费	1,296	7,434,972	(7,430,121)	6,147
失业保险费	367	1,840,224	(1,838,768)	1,823
工伤保险费	181	1,225,480	(1,224,510)	1,151
生育保险费	115	708,804	(708,513)	406

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
四、住房公积金	1,688,347	13,724,960	(13,736,391)	1,676,916
五、其他(i)	52,800,000	27,000,000	(52,329,400)	27,470,600
合计	166,377,238	414,707,803	(469,005,945)	112,079,096

于2014年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2014年度全部发放和使用完毕。

(i) 根据本公司2005年1月28日第三届董事会第十五次会议之决议，董事会对本公司管理团队采取以年度净资产收益率为考核依据，按当年税后净利润总额为基数，对管理团队实行业绩奖励的办法。本报告期，本集团预提管理层业绩奖励27,000,000元(2013年1-6月：9,000,000元)。

24、应交税费

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
增值税	11,096,652	29,120,147
企业所得税	71,232,493	103,256,466
城市维护建设税	1,844,983	2,905,195
教育费附加	3,531,527	4,201,672
房产税	4,439,479	12,493,565
其他	7,451,072	8,777,658
合计	99,596,206	160,754,703

25、应付利息

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	918,699	1,501,744
企业债券利息	74,505,379	21,205,379
短期借款利息	5,099,575	1,398,983
短期融资券利息	6,261,389	36,661,428
合计	86,785,042	60,767,534

26、应付股利

单位名称	2014年6月30日	2013年12月31日	超过一年未支付原因
散户	687,627	687,627	
合计	687,627	687,627	--

于2014年6月30日，应付股利余额系本公司股改之前已宣告发放而股东尚未领取的股利。

27、其他应付款

（1）其他应付款情况

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
暂收股权转让款	-	450,000,000
暂收工程保证金	78,644,037	65,810,543
预提营业成本(i)	25,294,407	23,158,690
代收款项	44,521,722	6,144,727
代扣代缴所得税	5,574,643	2,597,520
应付劳务费	1,911,773	8,000,696
应付收购少数股权款(ii)	69,030,000	-
其他	6,773,172	1,418,407
合计	231,749,754	557,130,583

（2）金额较大的其他应付款说明内容

(i) 预提营业成本系已发生但尚未取得发票的各项费用，包括水电费、专业服务费、差旅费等。

(ii) 应付收购少数股权款为本公司子公司南玻（香港）有限公司与锦丰有限公司签署协议（简称“锦丰”），收购锦丰持有的本公司子公司咸宁南玻玻璃有限公司25%股权，股权转让手续已于2014年6月25日完成，该款项已于2014年7月9日支付完毕。

其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项，亦无应付关联方的款项。

其他应付款账龄主要为一年以内且主要以人民币计价。

28、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
1年内到期的长期借款	182,026,370	399,849,715
合计	182,026,370	399,849,715

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
保证借款	182,026,370	106,074,515
信用借款	-	293,775,200
合计	182,026,370	399,849,715

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2014年6月30日		2013年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
A 银行	2011-04-27	2014-11-20	USD	3个月 Libor+360BPs	3,750,000	23,073,000	3,750,000	22,863,375
B 银行	2013-01-05	2015-03-27	RMB	基准利率	-	13,333,333	-	13,333,333
C 银行	2011-08-03	2014-08-02	RMB	基准利率上浮 5%	-	10,000,000	-	10,000,000
B 银行	2012-12-06	2015-03-27	RMB	基准利率	-	8,666,667	-	8,666,667
B 银行	2012-08-08	2015-03-27	RMB	基准利率	-	7,666,667	-	7,666,667
						62,739,667		62,530,042

一年内到期的长期借款中包括以下外币金额：

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,750,000	6.1528	23,073,000	11,750,000	6.0969	71,638,575

29、其他流动负债

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
预计负债（砂矿开采环境恢复费）	300,000	300,000
合计	300,000	300,000

30、长期借款**(1) 长期借款分类**

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
保证借款	275,992,783	302,904,204
合计	275,992,783	302,904,204

于2014年6月30日，银行担保借款由本公司为子公司提供保证，其中68,126,126元(2013年12月31日：74,536,483元)由子公司少数股东向本公司提供反担保，利息每月或每季支付一次，本金于2015年3月至2019年4月期间偿还。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2014年6月30日		2013年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
D 银行	2013-08-30	2016-08-29	RMB	基准利率上浮 2%	-	47,000,000	-	47,000,000
E 银行	2014-05-04	2017-05-04	RMB	3 年期基准利率	-	25,000,000	-	-
B 银行	2013-06-27	2017-06-26	RMB	基准利率	-	18,750,000	-	30,000,000
B 银行	2013-07-12	2017-07-11	RMB	基准利率	-	18,750,000	-	30,000,000
F 银行	2014-03-24	2017-03-23	RMB	基准利率	-	18,000,000	-	-
合计	--	--	--	--	--	127,500,000	--	107,000,000

于2014年6月30日，长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。长期借款的加权平均年利率为6.18%(2013年12月31日：5.76%)。

(3) 长期借款到期日分析如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
一到二年	65,664,505	91,633,420
二到五年	210,328,278	205,000,000
五年以上	-	6,270,784
合计	275,992,783	302,904,204

(4) 长期借款中包括以下外币金额：

项目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,028,520	6.1528	6,328,278	1,028,520	6.0969	6,270,784

31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	1,000,000,000	2010年10月20日	5年期	989,100,000	10,602,689.50	26,650,000	-	37,252,690	996,673,700.50
公司债券	1,000,000,000	2010年10月20日	7年期	989,100,000	10,602,689.50	26,650,000	-	37,252,690	996,673,700.50

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1369号文核准，本公司于2010年10月20日发行公司债券，发行面值共计20亿元，债券期限分为五年期和七年期两种(五年期和七年期的发行面值均·为10亿元，其中七年期债券附加投资者于第五年末有回售选择权)。此债券采用单利按年计息，票面固定年利率为5.33%，每年付息一次。该债券按折价发行之实际金额确认入账，实际年利率为5.59%。

32、其他非流动负债

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
递延收益	414,180,279	432,364,880
合计	414,180,279	432,364,880

涉及政府补助的负债项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
咸宁南玻金太阳工程项目(i)	60,104,917	-	(1,515,250)	-	58,589,667	与资产相关
天津工程金太阳工程项目(ii)	46,366,000	-	(1,164,000)	-	45,202,000	与资产相关
东莞工程金太阳工程项目(iii)	33,583,584	-	(914,000)	-	32,669,584	与资产相关
河北南玻金太阳工程项目(iv)	31,810,000	5,500,000	(932,750)	-	36,377,250	与资产相关
吴江南玻玻璃有限公司基础设施补偿款(v)	54,191,230	868,804	(1,390,756)	-	53,669,278	与资产相关
宜昌光电玻璃项目(vi)	41,719,660	-	-	-	41,719,660	与资产相关
宜昌多晶硅项目(vii)	33,046,875	4,420,000	(3,375,989)	-	34,090,886	与资产相关
成都南玻节能玻璃项目(viii)	17,091,540	-	(827,010)	-	16,264,530	与资产相关
宜昌南玻硅片辅助项目(ix)	11,843,870	-	(370,552)	-	11,473,318	与资产相关
集团镀膜实验室项目(x)	11,792,800	-	-	-	11,792,800	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
咸宁南玻企业扶持基金(xi)	63,632,400	-	(17,500,001)	-	46,132,399	与收益相关
其他	27,182,004	-	(983,097)	-	26,198,907	与资产相关
合计	432,364,880	10,788,804	(28,973,405)	-	414,180,279	--

- (i) 系咸宁市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付咸宁南玻玻璃有限公司(简称“咸宁南玻”)用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于咸宁南玻，按电站使用年限20年分摊计入损益。
- (ii) 系天津市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付天津南玻工程玻璃有限公司(简称“天津工程”)用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于天津工程，按电站使用年限20年分摊计入损益。
- (iii) 系东莞市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付东莞南玻工程玻璃有限公司(简称“东莞工程”)用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于东莞工程，按电站使用年限20年分摊计入损益。
- (iv) 系廊坊市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付河北南玻玻璃有限公司(简称“河北南玻”)用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于河北南玻，按电站使用年限20年分摊计入损益。
- (v) 系吴江市政府拨付的基础设施补偿款，按本集团承诺的最短经营期限15年分摊计入损益。
- (vi) 系宜昌市政府拨付的光电玻璃项目扶持资金，按本集团承诺的最短经营期限15年分摊计入损益。
- (vii) 系宜昌市东山建设发展总公司根据本集团与宜昌市人民政府签订的投资合同，支付给宜昌南玻用于建造变电站、地下管网工程等配套设施的款项，该等配套设施建成后，所有权属于宜昌南玻所有，按变电站使用年限15年分摊计入损益。
- (viii) 系成都地方政府拨付的节能玻璃项目扶持资金，按本集团承诺的最短经营期限15年分摊计入损益。
- (ix) 系宜昌南玻为与硅片项目配套，收购宜昌合晶光电陶瓷材料有限公司硅片辅助项目资产和负债而取得的有关此项目的政府扶持基金。此项收益在相关资产投入使用后按15年分摊计入损益。
- (x) 系深圳市发展改革委员会拨付的镀膜实验室项目专项扶持资金，该项目按相关固定资产预计使用年限20年分摊计入损益。
- (xi) 系湖北咸宁经济开发区管委会拨付的企业扶持基金，根据咸开财发[2012]3号文件，该企业扶持基金用于支持咸宁南玻2012年至2015年的企业发展。

33、股本

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2013年12月31日	本期变动增减（+、-）					2014年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
境内自然人持股	10,284,197	-	-	-	(301,200)	(301,200)	9,982,997
无限售条件股份							
人民币普通股	1,302,467,371	-	-	-	301,200	301,200	1,302,768,571
境内上市外资股	762,583,992	-	-	-	-	-	762,583,992
股份总数	2,075,335,560	-	-	-	-	-	2,075,335,560

项目	2012年12月31日	本期变动增减（+、-）					2013年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
境内自然人持股	9,109,978	-	-	-	-	-	9,109,978
无限售条件股份							
人民币普通股	1,303,641,590	-	-	-	-	-	1,303,641,590
境内上市外资股	762,583,992	-	-	-	-	-	762,583,992
股份总数	2,075,335,560	-	-	-	-	-	2,075,335,560

人民币普通股每股面值为人民币1元，境内上市的外资股每股面值为港币1元。

34、专项储备

专项储备情况说明

	2013年 12月31日	本年提取	本年减少	2014年 6月30日
安全生产费用	14,503,860	1,503,887	672,147	15,335,600

本公司管理层认为子公司宜昌南玻属于危险化工生产企业，按有关规定计提本项储备。

35、资本公积

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
资本溢价（股本溢价）	1,345,264,670	-	(7,660,730)	1,337,603,940
可供出售金融资产公允价值变动	43,365,972	10,115,238	-	53,481,210

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
权益法下被投资单位其他权益变动的影响	27,047	363,052	-	390,099
股份支付	2,409,421	-	-	2,409,421
节能技术改造财政奖励	2,550,000	-	-	2,550,000
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
合计	1,391,366,888	10,478,290	(7,660,730)	1,394,184,448

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
资本溢价（股本溢价）	1,345,264,670	129,829	-	1,345,394,499
可供出售金融资产公允价值变动	33,508,970	-	(9,083,510)	24,425,460
权益法下被投资单位其他权益变动的影响	-	-	-	-
股份支付	1,958,570	244,951	-	2,203,521
节能技术改造财政奖励	2,550,000	-	-	2,550,000
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
合计	1,381,031,988	374,780	(9,083,510)	1,372,323,258

36、盈余公积

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
法定盈余公积	637,196,152	-	-	637,196,152
任意盈余公积	127,852,568	-	-	127,852,568
合计	765,048,720	-	-	765,048,720

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
法定盈余公积	550,364,009	-	-	550,364,009
任意盈余公积	127,852,568	-	-	127,852,568
合计	678,216,577	-	-	678,216,577

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司本报告期末提取法定盈余公积金(2013年1-6月:未提取)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本报告期，本公司未提取任意盈余公积金。

37、未分配利润

项目	2014年1-6月		2013年1-6月	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,803,574,842		2,665,777,580	
调整后年初未分配利润	3,803,574,842		2,665,777,580	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	589,210,439		353,719,746	
减：提取法定盈余公积	-		-	
应付普通股股利	(622,600,668)	41%	(311,300,334)	113%
期末未分配利润	3,770,184,613		2,708,196,992	

于2014年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额657,236,398元(2013年12月31日：730,054,385元)，其中：本年度因处置子公司转出盈余公积72,817,987元(2013年1-6月：无)。本公司及本公司之子公司本报告期均未提取盈余公积(2013年1-6月：无)。

根据2014年4月14日股东大会决议，本公司按当时总股本2,075,335,560股计算，向全体股东每10股分配现金股利3元人民币(含税)，派发现金股利共计622,600,668元。

38、少数股东权益

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
成都南玻玻璃有限公司	81,940,982	155,682,133
四川南玻节能玻璃有限公司	36,902,331	-
咸宁南玻玻璃有限公司	-	106,996,544
咸宁南玻节能玻璃有限公司	51,066,837	-
宜昌南玻硅材料有限公司	-	54,151,066
宜昌南玻光电玻璃有限公司	55,051,529	34,425,556
英德鸿盛石英砂加工有限公司	2,278,692	1,763,144
其他	2,569,445	-
合计	229,809,816	353,018,443

39、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务收入	3,221,711,569	3,497,819,720
其他业务收入	40,970,103	39,146,063
主营业务成本	2,418,951,748	2,503,816,547
其他业务成本	19,641,256	10,861,506

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平板玻璃产业	1,825,845,072	1,525,918,567	1,784,653,053	1,407,769,078
工程玻璃产业	1,407,038,222	964,415,998	1,220,595,760	827,810,922
精细玻璃产业			422,609,951	254,701,359
太阳能产业	397,771,248	339,993,538	463,748,119	402,827,242
分部间抵销	(408,942,973)	(411,376,355)	(393,787,163)	(389,292,054)
合计	3,221,711,569	2,418,951,748	3,497,819,720	2,503,816,547

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平板玻璃产业	1,825,845,072	1,525,918,567	1,784,653,053	1,407,769,078
工程玻璃产业	1,407,038,222	964,415,998	1,220,595,760	827,810,922
精细玻璃产业			422,609,951	254,701,359
太阳能产业	397,771,248	339,993,538	463,748,119	402,827,242
分部间抵销	(408,942,973)	(411,376,355)	(393,787,163)	(389,292,054)
合计	3,221,711,569	2,418,951,748	3,497,819,720	2,503,816,547

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	2,899,041,165	2,193,112,046	2,965,777,457	2,122,593,911
中国香港	34,873,594	21,621,628	151,875,658	91,960,330
欧洲	87,392,381	68,040,061	196,142,438	161,236,626

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

地区名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲(不含中国大陆和香港)	117,272,638	80,049,856	122,796,161	86,374,068
北美	33,917,410	21,659,532	21,457,662	15,243,651
澳洲	46,764,284	32,558,267	33,872,588	22,203,130
其他地区	2,450,097	1,910,358	5,897,756	4,204,831
合计	3,221,711,569	2,418,951,748	3,497,819,720	2,503,816,547

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
本集团第一大客户	167,747,655	5%
本集团第二大客户	137,906,869	4%
本集团第三大客户	90,737,319	3%
本集团第四大客户	57,576,990	2%
本集团第五大客户	56,568,190	2%
合计	510,537,023	16%

(6) 其他业务收入和其他业务成本

地区名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	其他营业收入	其他营业成本	其他营业收入	其他营业成本
销售原材料	30,197,403	13,742,987	25,417,082	7,189,250
其他	10,772,700	5,898,269	13,728,981	3,672,256
合计	40,970,103	19,641,256	39,146,063	10,861,506

40、营业税金及附加

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	计缴标准
营业税	71,030	72,029	营业额
城市维护建设税	8,095,005	12,027,909	缴纳的增值税、营业税税额
教育费附加	7,772,638	10,674,534	缴纳的增值税、营业税税额
其他	483,125	461,294	
合计	16,421,798	23,235,766	--

41、销售费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
运输费	49,873,261	52,602,148
职工薪酬	41,052,113	40,642,773
交际应酬费	4,370,807	5,279,616
差旅费	4,620,055	6,562,464
其他	14,398,844	22,855,743
合计	114,315,080	127,942,744

42、管理费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
职工薪酬	85,457,660	71,843,198
研制开发费	88,311,535	70,449,270
税金	25,509,353	23,221,128
折旧费	16,786,074	19,368,131
无形资产摊销	15,022,106	15,750,644
办公费	9,281,665	10,473,231
食堂费用	3,309,614	6,102,289
租赁费	2,460,865	3,710,312
交际应酬费	2,956,059	2,893,370
差旅费	2,927,354	2,902,757
水电费	2,504,210	2,430,521
车辆使用费	2,381,902	2,621,354
其他	23,285,623	32,247,847
合计	280,194,020	264,014,052

43、财务费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
借款利息	119,115,961	133,492,678
减：计入在建工程的利息	(19,192,935)	(17,616,733)
利息支出	99,923,026	115,875,945
公司债券发行费用摊销	2,306,226	2,184,168

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减：利息收入	(1,841,127)	(3,501,854)
汇兑损益	3,357,025	(4,257,152)
其他	5,280,478	9,337,156
合计	109,025,628	119,638,263

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	9,407,007	-
处置长期股权投资产生的投资收益	311,247,064	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	108,000	432,000
合计	320,762,071	432,000

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
深圳南玻显示器件科技有限公司 (i)	8,554,688	-	上年 12 月开始按照权益法核算
澳洲南玻	852,319	-	上年 12 月至本年 3 月按照权益法核算
合计	9,407,007		--

(i) 对深圳显示器件的投资收益包括深圳显示器件上半年实现的账面净利润，以及对其剩余股权资产评估增值的摊销（含显示器件已出售资产增值部分的转回）。

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

45、资产减值损失

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、坏账损失	2,383,377	2,652,061
二、存货跌价损失	-	(425,506)
七、固定资产减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
合计	2,383,377	2,226,555

46、营业外收入**（1）营业外收入情况**

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	619,737	3,520,238	619,737
其中：固定资产处置利得	619,737	3,520,238	619,737
政府补助	44,447,997	26,586,020	44,447,997
违约金	3,700	6,317,040	3,700
索赔收入	403,692	1,327,804	403,692
其他	11,808,128	10,540,475	11,808,128
合计	57,283,254	48,291,577	57,283,254

（2）计入当期损益的政府补助

补助项目	2014年1-6月	2013年1-6月	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府补助摊销	28,973,405	6,990,914	与资产相关	是
产业扶持基金	11,392,846	2,749,564	与收益相关	是
技术改造贴息	740,800	7,550,559	与收益相关	是
政府奖励资金	1,037,505	1,810,000	与收益相关	是
能源节约利用扶持资金	20,000	1,000,000	与收益相关	是
科研经费补助	463,245	1,069,724	与收益相关	是
其他	1,820,196	5,415,259	与收益相关	是
合计	44,447,997	26,586,020	--	--

47、营业外支出

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,446,174	288,211	
其中：固定资产处置损失	1,446,174	288,211	
对外捐赠	20,000	80,000	
赔偿支出	-	8,000,000	
其他	133,562	26,991	
合计	1,599,736	8,395,202	

48、所得税费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,996,024	112,228,490
递延所得税调整	7,001,382	1,499,725
合计	60,997,406	113,728,215

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

a. 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	589,210,439	353,719,746
发行在外普通股的加权平均数	2,075,335,560	2,075,335,560
基本每股收益	0.28	0.17
其中：		
-持续经营基本每股收益	0.29	0.17
-终止经营基本每股收益	-0.01	-

b. 稀释每股收益

稀释每股收益以根据具有稀释性的潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2014年1-6月，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2013年1-6月：无)，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

50、其他综合收益

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	13,140,000	(11,799,757)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(3,024,762)	2,716,247
小计	10,115,238	(9,083,510)
4.外币财务报表折算差额	988,897	(1,185,709)
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计	988,897	(1,185,709)
合计	11,104,135	(10,269,219)

51、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
利息收入	1,841,127	3,501,854
政府补助	15,474,592	19,595,106
收回押金及保证金	-	7,836,289
其他	17,266,419	23,412,818
合计	34,582,138	54,346,067

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
运输费	48,709,437	41,393,746
食堂费用	14,947,648	19,877,782
办公费	14,964,148	14,569,908
差旅费	9,748,816	10,847,387
交际应酬费	7,708,778	8,746,056
车辆使用费	6,979,520	7,662,054
银行手续费	5,387,563	6,043,218
咨询顾问费	4,158,343	3,967,994
保险费	7,924,670	3,674,259
研制开发费用	9,252,825	6,650,209
维修费	6,562,243	7,496,020
其他	67,503,257	62,802,260
合计	203,847,248	193,730,893

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
收保险赔偿款	72,000,000	-
收到与资产相关的政府补助	10,788,804	33,760,000

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
收到押金及保证金		6,200,095
合并澳洲南玻取得的现金	16,312,506	-
收到与股权转让相关的滞纳金	-	6,317,040
合计	99,101,310	46,277,135

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
支付原子公司深圳浮法往来款	5,000,000	-
支付押金及保证金	1,616,080	-
深圳浮法支付与土地相关款项		7,000,000
合计	6,616,080	7,000,000

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
深圳浮法收金时代往来款	330,000,000	-
收深圳显示器件归还往来款	19,610,000	-
收筹资性押金及保证金	3,850,920	-
票据保证金退回	-	21,469,628
合计	353,460,920	21,469,628

52、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	617,196,948	411,830,510
加：资产减值准备	2,383,377	2,226,555
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,251,017	304,963,365
无形资产摊销	15,022,106	15,750,644
以股份为基础确认的员工薪酬	-	363,052
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	826,437	(3,232,027)
财务费用（收益以“-”号填列）	100,371,172	117,027,042

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
投资损失（收益以“-”号填列）	(320,762,071)	(432,000)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,205,895	4,971,543
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	(3,204,513)	(3,471,818)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(64,473,835)	(69,029,600)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(92,874,548)	(189,519,421)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(17,013,778)	115,810,867
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	580,928,207	707,258,712
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	286,535,444	373,131,430
减：现金的期初余额	(276,450,869)	(447,736,536)
现金及现金等价物净增加额	10,084,575	(74,605,106)

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,001,200
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	918,000,000	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	468,000,000	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,839,877	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	463,160,123	20,000,000

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	22,746	41,270

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
可随时用于支付的银行存款	286,306,259	372,856,555
可随时用于支付的其他货币资金	206,439	233,605
二、期末现金及现金等价物余额	286,535,444	373,131,430

六、分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 3 个报告分部，分别为：

- 平板玻璃分部，负责生产并销售平板玻璃产品（含浮法玻璃、超薄电子玻璃、太阳能玻璃）以及生产平板玻璃所需的硅砂
- 工程玻璃分部，负责生产并销售工程玻璃产品
- 太阳能产业分部，负责生产并销售多晶硅及太阳能电池组件等产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

本年度，本集团根据业务发展和管理需要，将原平板及工程玻璃分部拆分为平板玻璃分部和工程玻璃分部并分别进行管理和考核，财务报表分部信息披露亦相应变更；同时，上年同期分部信息已进行重新列报。

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(a) 2014 年 1-6 月及 2014 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

	平板玻璃	工程玻璃	太阳能产业	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,458,089,718	1,405,112,620	399,479,334	-	-	-	3,262,681,672
分部间交易收入	388,619,365	14,983,389	5,340,219	-	-	(408,942,973)	-
利息收入	294,887	312,637	90,872	-	1,142,731	-	1,841,127
利息费用	31,631,583	10,330,447	10,294,770	-	49,972,452	-	102,229,252
对联营和合营企业的投资收益					9,407,007		9,407,007
资产减值(损失)/转回	67,685	1,191,265	1,123,218	-	1,209	-	2,383,377
折旧费和摊销费	175,726,119	111,611,300	57,346,277	-	3,589,427	-	348,273,123
利润/(亏损)总额	179,581,096	281,448,632	(8,854,128)	(2,491)	223,587,863	2,433,382	678,194,354
所得税费用	29,722,580	44,679,394	(5,934,506)	-	(7,470,062)	-	60,997,406
净利润/(亏损)	149,858,516	236,769,238	(2,919,622)	(2,491)	231,057,925	2,433,382	617,196,948
资产总额	6,265,706,634	3,728,055,128	3,773,667,686	212,939	1,029,318,166	-	14,796,960,553
负债总额	1,231,594,586	1,014,732,729	492,942,184	2,502,816	3,806,234,907	-	6,548,007,222
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	(16,202,960)	-	(16,202,960)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	368,086,569	268,283,450	309,456,924	-	12,567	-	945,839,510

(b) 2013年1-6月及2013年6月30日分部信息列示如下:

	平板及工程玻璃	精细玻璃	太阳能产业	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,633,877,358	442,894,676	459,452,670	-	741,079	-	3,536,965,783
分部间交易收入	36,635,112	-	8,409,700	-	-	(45,044,812)	-
利息收入	2,592,567	166,402	195,769	25	547,091	-	3,501,854
利息费用	69,279,714	5,900,666	23,910,523	-	18,969,210	-	118,060,113
资产减值(损失)/转回	(624,752)	336,077	3,289,521	-	(774,291)	-	2,226,555
折旧费和摊销费	237,455,380	34,792,368	47,181,347	478	1,284,436	-	320,714,009
利润/(亏损)总额	431,437,066	131,850,947	(2,944,333)	(2,886)	(22,333,462)	(12,448,607)	525,558,725
所得税费用	81,463,904	17,906,791	6,528,203	-	7,829,317	-	113,728,215
净利润/(亏损)	349,973,162	113,944,156	(9,472,536)	(2,886)	(30,162,779)	(12,448,607)	411,830,510
资产总额	<u>10,325,096,040</u>	<u>1,160,691,132</u>	<u>3,629,723,741</u>	<u>1,449,759</u>	<u>197,167,340</u>	<u>-</u>	<u>15,314,128,012</u>
负债总额	<u>2,582,819,620</u>	<u>305,182,692</u>	<u>765,849,128</u>	<u>3,848,489</u>	<u>4,359,505,886</u>	<u>-</u>	<u>8,017,205,815</u>
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	363,052	-	-	-	-	363,052
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>673,954,986.85</u>	<u>146,894,780</u>	<u>252,347,090</u>		<u>15,071,239</u>		<u>1,088,268,096</u>

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
中国大陆	2,940,011,268	3,004,923,520
中国香港	34,873,594	151,875,658
欧洲	87,392,381	196,142,438
亚洲(不含中国大陆和香港)	117,272,638	122,796,161
澳洲	46,764,284	33,872,588
北美	33,917,410	21,457,662
其他地区	2,450,097	5,897,756
	3,262,681,672	3,536,965,783
非流动资产总额	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
中国大陆	12,881,495,224	12,455,585,431
中国香港	12,811,601	12,848,333
澳洲	773,210	-
	12,895,080,035	12,468,433,764

本集团无自单一客户取得的营业收入高于本集团营业收入 10%的客户。

七、关联方及关联交易

1、母公司情况

本公司无母公司。

2、子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代	业务性	注册资本	本企业	本企业在被	关联	组织机构代码
---------	------	-----	-----	-----	------	-----	-------	----	--------

			表人	质		持股比 例(%)	投资单位表 决权比例(%)	关系	
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳显示器件公司	中外合资	中国深圳	卢文辉	制造业	14,300 万元	44.7%	44.7%		723033463

4、关联方交易

(1) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额 的比例(%)	金额	占同类交易金额 的比例(%)
深圳显示器件公司	销售精细玻璃	参照市场价格	4,553,216	0.14%		

(2) 关联担保情况

无。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳显示器件公司	4,096,621	-	544,391	-
其他应收款	深圳显示器件公司	-	-	20,491,742	-

本公司本报告期末无应付关联方款项。

八、股份支付

无。

九、或有事项

无。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本性支出承诺：

	2014年6月30日	2013年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	721,516,254	589,482,656

2、前期承诺履行情况

本集团2013年12月31日之资本性支出承诺及对外投资承诺均按约定条件正常履行。

十一、终止经营

如附注四(4)所述，于2013年9月11日，本公司与第三方金时代公司签订协议，将持有的深圳浮法公司的全部股权转让予金时代公司，该项转让已于2014年4月30日完成，本公司因此丧失对深圳南玻浮法玻璃有限公司的控制权。

上述终止经营部分的经营成果列示如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月
终止经营收入	15,302,711	284,525,996
减：终止经营成本和费用	19,613,738	283,406,915
终止经营利润总额	(4,311,027)	1,119,081
减：终止经营所得税费用	(1,077,756)	279,770
终止经营净利润（亏损）	(3,233,271)	839,311
其中：归属于母公司普通股股东的终止经营净利润	(3,233,271)	839,311

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	122,760,000		13,140,000		135,900,000
金融资产小计	122,760,000		13,140,000		135,900,000
上述合计	122,760,000		13,140,000		135,900,000
金融负债					

2、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
贷款和应收款	36,531,755	-	-	764,346	84,955,746
金融资产小计	36,531,755	-	-	764,346	84,955,746
金融负债	205,172,168	-	-	-	165,660,832

3、金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但部分出口业务以外币结算。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团主要通过监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以及调整出口业务结算货币币种来最大程度降低面临的外汇风险。

于2014年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2014年6月30日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	8,626,699	20,544,784	29,171,483
应收账款	21,572,129	34,212,134	55,784,263

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	30,198,828	54,756,918	84,955,746
外币金融负债-			
短期借款	19,588,011	44,803,894	64,391,905
应付账款	42,548,649	29,319,000	71,867,649
长期借款	6,328,278	-	6,328,278
一年内到期的非流动负债	23,073,000	-	23,073,000
	91,537,938	74,122,894	165,660,832

	2013年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	14,432,704	4,532,123	18,964,827
应收账款	16,420,171	1,146,757	17,566,928
	30,852,875	5,678,880	36,531,755
外币金融负债-			
短期借款	52,695,525	37,536,513	90,232,038
应付账款	13,140,063	23,890,708	37,030,771
长期借款	6,270,784	-	6,270,784
一年内到期的非流动负债	71,638,575	-	71,638,575
	143,744,947	61,427,221	205,172,168

于2014年6月30日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约4,653,093元(2013年12月31日：约9,595,826元)。其他外币汇率的变动，对本集团经营活动的影响并不重大。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年6月30日，本集团长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
固定利率合同	1,993,347,401	1,991,041,175
浮动利率合同	275,992,783	302,904,204
	2,269,340,184	2,293,945,379

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整包括在预计未来加息/减息时增加/减少固定利率长期债务。

于2014年1-6月，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约464,969元(2013年度：约1,287,342元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团应收银行承兑汇票一般由国有银行和其他大中型上市银行承兑，本集团亦认为其不存在重大信用风险。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收商业承兑汇票，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从而可以从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于2014年6月30日，本集团的净流动负债约为21.7亿元，已承诺的资本性支出约为7.21亿元。管理层拟通过下列措施以确保本集团的流动性风险在可控制的范围内：

- (a) 从经营活动中获得稳定的现金流入；
- (b) 利用现有的融资授信额度以偿还本集团即将到期的债务及支持本集团资本性支出的需要；
- (c) 实施紧密的监控以控制工程项目建设/投资所需资金的支付金额及支付时间。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	2014年6月30日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	287,736,235	-	-	-	287,736,235
应收款项	620,691,807	-	-	-	620,691,807
可供出售金融资产		-	-	135,900,000	135,900,000
	908,428,042			135,900,000	1,044,328,042
金融负债-					
短期借款	2,027,418,481	-	-	-	2,027,418,481
应付款项	1,328,307,046	-	-	-	1,328,307,046
一年内到期的非流动负债	191,278,086	-	-	-	191,278,086
长期借款	17,009,463	80,951,056	219,270,006	-	317,230,525
应付债券	106,600,000	2,106,600,000	-	-	2,213,200,000
	3,670,613,076	2,187,551,056	219,270,006	-	6,077,434,138

	2013年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	279,672,523	-	-	-	279,672,523
应收款项	569,686,196	-	-	-	569,686,196
可供出售金融资产	-	-	-	122,760,000	122,760,000
	849,358,719	-	-	122,760,000	972,118,719
金融负债-					
短期借款	1,442,478,875	-	-	-	1,442,478,875
应付款项	1,604,631,381	-	-	-	1,604,631,381
一年内到期的非流动负债	410,672,685	-	-	-	410,672,685
长期借款	18,779,624	107,359,153	218,049,563	6,358,322	350,546,662
应付债券	106,600,000	2,106,600,000	-	-	2,213,200,000
	3,583,162,565	2,213,959,153	218,049,563	6,358,322	6,021,529,603

(4) 公允价值**(a) 不以公允价值计量的金融工具**

本年度，本集团除可供出售金融资产外，其他金融资产及负债均不以公允价值计量。

除下述金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券	1,993,347,401	2,002,700,000	1,991,041,175	1,985,000,000
	1,993,347,401	2,002,700,000	1,991,041,175	1,985,000,000

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于2014年6月30日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	135,900,000	-	-	135,900,000

于2014年6月30日，本集团的可供出售权益工具为本集团对金刚玻璃的投资，其公允价值按照活跃市场的报价确定。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

项目名称	2014年6月30日	2013年12月31日

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应收款	3,670,971,526	3,082,244,759
	3,670,971,526	3,082,244,759
减：坏账准备	(5,431)	(4,222)
	3,670,966,095	3,082,240,537

(a) 其他应收款账龄分析如下：

项目名称	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以内	3,670,971,526	3,082,244,759
一至二年	-	-
三年以上	-	-
	3,670,971,526	3,082,244,759

(b) 其他应收款按类别分析如下：

种类	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方	3,670,699,973	100%	-	-	3,082,033,658	100%	-	-
非关联方	271,553	0%	(5,431)	2%	211,101	0%	(4,222)	2%
组合小计	3,670,971,526	100%	(5,431)	0%	3,082,244,759	100%	(4,222)	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	0%	-	100%
合计	3,670,971,526	--	(5,431)	--	3,082,244,759	--	(4,222)	--

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
非关联方	271,553	2%	(5,431)
合计	271,553	--	(5,431)

(c) 其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(d) 于2014年6月30日，余额前五名的其他应收款分析如下：

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宜昌南玻硅材料有限公司	子公司	1,455,440,191	一年以内	40%
吴江南玻玻璃有限公司	子公司	659,031,049	一年以内	18%
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	295,819,307	一年以内	8%
成都南玻玻璃有限公司	子公司	200,920,409	一年以内	5%
河北南玻玻璃有限公司	子公司	188,754,273	一年以内	5%
		2,799,965,229		76%

(e) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宜昌南玻硅材料有限公司	子公司	1,455,440,191	40%
吴江南玻玻璃有限公司	子公司	659,031,049	18%
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	295,819,307	8%
成都南玻玻璃有限公司	子公司	200,920,409	5%
河北南玻玻璃有限公司	子公司	188,754,273	5%
咸宁南玻节能玻璃有限公司	子公司	155,255,095	4%
江油南玻矿业发展有限公司	子公司	153,069,440	4%
东莞南玻工程玻璃有限公司	子公司	130,407,756	4%
四川南玻节能玻璃有限公司	子公司	114,865,909	3%
其他	子公司	317,136,544	9%
合计	--	3,670,699,973	100%

2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳南玻浮法玻璃有限公司	成本法	705,736,250	714,685,255	(714,685,255)	-	-	-	-	-	-	-
成都南玻玻璃有限公司	成本法	67,271,707	76,674,071	-	76,674,071	75%	75%	是	-	-	106,204,641
四川南玻节能玻璃有限公司	成本法	32,242,653	40,290,583	-	40,290,583	75%	75%	是	-	-	60,445,475
天津南玻工程玻璃有限公司	成本法	133,500,000	144,404,554	-	144,404,554	100%	100%	是	-	-	36,512,811
天津南玻节能玻璃有限公司	成本法	96,000,000	98,498,420	-	98,498,420	100%	100%	是	-	-	42,953,099
东莞南玻工程玻璃有限公司	成本法	180,000,000	193,618,971	-	193,618,971	100%	100%	是	-	-	73,052,140
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	成本法	278,753,465	300,401,145	1,045,681	301,446,826	100%	100%	是	-	-	-
宜昌南玻硅材料有限公司	成本法	562,489,000	577,043,114	55,914,930	632,958,044	100%	100%	是	-	-	-
宜昌南玻光电玻璃有限公司	成本法	76,523,200	98,597,200	58,864,000	157,461,200	73.58%	66.7%	是	-	-	-
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	成本法	240,000,000	251,313,658	-	251,313,658	100%	100%	是	-	-	76,469,129
东莞南玻光伏科技有限公司	成本法	301,276,564	308,122,789	-	308,122,789	100%	100%	是	-	-	37,134,660
河北南玻玻璃有限公司	成本法	253,354,574	261,998,368	-	261,998,368	100%	100%	是	-	-	32,523,071
南玻(香港)有限公司	成本法	81,664,761	85,742,211	-	85,742,211	100%	100%	是	-	-	-
吴江南玻玻璃有限公司	成本法	461,011,271	462,179,564	-	462,179,564	100%	100%	是	-	-	-

河北视窗玻璃有限公司	成本法	243,000,000	243,062,801	-	243,062,801	100%	100%	是	-	-	32,501,190
南玻(澳洲)有限公司	成本法	-	-	1,393,524	1,393,524	51%	51%	是	-	-	-
江油南玻矿业发展有限公司	成本法	40,000,000	40,725,041	-	40,725,041	100%	100%	是	-	-	-
咸宁南玻玻璃有限公司	成本法	176,250,000	177,041,817	-	177,041,817	100%	100%	是	-	-	-
咸宁南玻节能玻璃有限公司	成本法	123,750,000	123,781,576	-	123,781,576	75%	75%	是	-	-	-
清远南玻节能新材料有限公司	成本法	300,000,000	300,185,609	-	300,185,609	100%	100%	是	-	-	-
其他(i)	成本法	206,275,847	207,486,467	(41,045,678)	166,440,789	100%	100%	是	(15,000,000)	-	-
合计	--	4,559,099,292	4,705,853,214	(638,512,798)	4,067,340,416	--	--	--	(15,000,000)	-	497,796,216

长期股权投资的说明

于2014年6月30日，对子公司长期股权投资余额中包括本公司向子公司员工授予的本公司的限制性股票，因本公司未向子公司收取任何费用而视同增加对子公司的长期股权投资成本103,730,921元(2013年12月31日：112,679,926元)。

(i)其他中包括注册于深圳但相关生产线已搬迁至东莞的子公司，该等子公司已基本停业。本公司已于以前年度对该等公司的长期股权投资按可回收金额计提了减值准备。

2014年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

联营企业：

	投资成本 (万元)	本年增减变动						2014年 6月30日
		2013年 12月31日	本年新增	宣告分的 现金股利	按权益法调 整的净损益	其他股东 增资影响	其他 权益变动	
深圳显示器件公司	18,633	313,935,670		(26,235,183)	68,976,368		363,052	357,039,907
澳洲南玻	澳元24.5	1,832,311		(444,999)	852,318		(2,239,630)	-
		315,767,981		(26,680,182)	69,828,686		363,052 (2,239,630)	357,039,907

	核算方法	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
深圳显示器件公司	权益法	44.70%	44.70%	无	-	-

3、长期应收款

项目名称	2014年6月30日	2013年12月31日
划拨子公司的公司债	1,531,290,000	1,571,900,000
对子公司实质性长期投资	170,000,000	302,782,265
划拨子公司的委托银行借款	-	120,000,000
	1,701,290,000	1,994,682,265
减：减值准备	-	(40,936,482)
	1,701,290,000	1,953,745,783

单位名称	2013年 12月31日	本年增减变动	2014年 6月30日	减值准备	本年冲回 减值准备
成都南玻玻璃有限公司	280,000,000		280,000,000		
东莞南玻光伏科技有限公司	340,210,000		340,210,000		
宜昌南玻硅材料有限公司	244,960,000		244,960,000		
东莞南玻工程玻璃有限公司	219,670,000		219,670,000		
深圳南玻浮法玻璃有限公司	216,000,000	(216,000,000)	-		
吴江南玻玻璃有限公司	200,000,000		200,000,000		
四川南玻节能玻璃有限公司	189,330,000		189,330,000		

东莞南玻太阳能玻璃有限公司	147,560,000		147,560,000		
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	75,898,262	(36,118,262)	39,780,000		
其他	81,054,003	(41,274,003)	39,780,000		519,763
	1,994,682,265	(293,392,265)	1,701,290,000		519,763

4、其他应付款

项目名称	2014年6月30日	2013年12月31日
子公司	294,375,614	378,952,280
暂收股权转让款	-	450,000,000
代收款	35,919,316	-
其他	3,205,195	892,508
	333,500,125	829,844,788

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	-	741,079
合计	-	741,079
营业成本	-	41,575

6、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	497,796,216	536,744,456
权益法核算的长期股权投资收益	69,828,686	-
处置长期股权投资产生的投资收益	203,314,745	-
冲回对子公司长期应收款计提的减值准备	519,763	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	82,836	331,344
合计	771,542,246	537,075,800

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前5家被投资单位列示如下：

被投资单位	2014年1-6月	2013年1-6月	本期比上期增减变动的原因
成都南玻玻璃有限公司	106,204,641	63,757,372	子公司利润上升
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	76,469,129	74,937,311	子公司利润上升
东莞南玻工程玻璃有限公司	73,052,140	78,628,396	子公司利润下降
四川南玻节能玻璃有限公司	60,445,475	56,554,983	子公司利润上升
天津南玻节能玻璃有限公司	42,953,099	58,374,264	子公司利润下降
合计	359,124,484	332,252,326	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2014年1-6月	2013年1-6月	本期比上期增减变动的原因
深圳显示器件公司	68,976,368	-	- 成本法转权益法
澳洲南玻	852,318	-	- 成本法转权益法
合计	69,828,686	-	--

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（4）股权转让收益

股权转让收益包括本公司处置深圳浮法玻璃有限公司100%的股权取得的投资收益共203,314,745元；

转让股权

	深圳浮法
处置价格	918,000,000
初始投资成本	714,685,255
其他权益变动	-
合计	714,685,255
本公司于处置前持股比例	100.00%
本公司处置股权比例	100.00%
处置投资成本	714,685,255
处置产生的投资收益	203,314,745

7、现金流量表补充资料**(a) 将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	684,157,291	504,555,067
加：资产减值准备	1,209	(774,291)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,367,529	1,062,536
无形资产摊销	221,900	221,900
长期待摊费用摊销	-	3,741
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,436,468	13,656,606
投资损失（收益以“-”号填列）	(771,542,246)	(537,075,800)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(60,454)	130,452
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(34,220,353)	669,489
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(77,638,656)	(17,550,300)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,401,415	118,356,560
减：现金的期初余额	(129,337,516)	(139,915,851)
现金及现金等价物净增加额	14,063,899	(21,559,291)

(b) 现金净变动情况

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
现金的期末余额	143,401,415	118,356,560
减：现金的年初余额	(129,337,516)	(139,915,851)
现金净减少额	14,063,899	(21,559,291)

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置损益	826,437	(3,232,027)
计入当期损益的政府补助	(44,447,997)	(26,586,020)
可供出售金融资产投资取得的现金股利	(108,000)	(432,000)
显示器件剩余股权增值摊销	2,351,667	-
处置长期股权投资产生的投资收益	(311,247,064)	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(12,061,958)	(10,078,331)
减：所得税影响额	12,081,899	7,263,242
少数股东权益影响额（税后）	6,329,502	2,488,369
合计	(346,275,514)	(30,576,767)

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东净利润	7.38%	5.1%	0.28	0.17	0.28	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	4.66%	0.12	0.16	0.12	0.16

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上,或占资产负债表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

资产负债表项目:

资产负债表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增加/(减少)金额	幅度	附注
应收账款	245,616,313	136,430,683	109,185,630	80%	(1)
预付款项	119,246,734	73,378,329	45,868,405	63%	(2)
其他应收款	41,390,951	109,366,023	(67,975,072)	-62%	(3)

资产负债表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增加/(减少)金额	幅度	附注
其他流动资产	187,292,116	1,021,464,095	(834,171,979)	-82%	(4)
长期股权投资	751,594,586	770,037,176	(18,442,590)	-2%	(5)
固定资产	9,208,002,553	7,979,937,683	1,228,064,870	15%	(6)
在建工程	1,964,018,775	2,762,418,100	(798,399,325)	-29%	(7)
无形资产	948,567,405	933,329,528	15,237,877	2%	(8)
递延所得税资产	107,855,079	164,787,158	(56,932,079)	-35%	(9)
短期借款	1,958,295,208	1,424,743,800	533,551,408	37%	(10)
应付票据	8,221,924	4,429,188	3,792,736	86%	(11)
应付职工薪酬	112,079,096	166,377,238	(54,298,142)	-33%	(12)
应交税费	99,596,206	160,754,703	(61,158,497)	-38%	(13)
应付利息	86,785,042	60,767,534	26,017,508	43%	(14)
其他应付款	231,749,754	557,130,583	(325,380,829)	-58%	(15)
一年内到期的非流动负债	182,026,370	399,849,715	(217,823,345)	-54%	(16)

注释：

1. 应收账款增加主要系部分子公司销售收入增长所致。
2. 预付账款增加主要系预付工程设备款增加所致。
3. 其他应收款减少主要系上期末应收东莞南玻光伏火灾理赔款已于本报告期收到所致。
4. 其他流动资产减少主要系上期末将深圳浮法持有之长期资产划入持有待售资产，本报告期深圳浮法股权转让手续本已完成。
5. 长期股权投资减少主要系本公司之联营企业深圳显示器件公司分配利润及净利润变动所致。
6. 固定资产增加主要系部分子公司在建工程完工转入固定资产所致。
7. 在建工程减少主要系部分子公司在建工程完工转入固定资产所致。
8. 无形资产增加主要系部分子公司外购及研发形成专利所致。
9. 递延所得税减少主要系深圳浮法账面确认之递延所得税资产，因其股权转让手续已完成而减少。
10. 短期借款增加主要系本报告期发行短融券以及银行借款增加所致。
11. 应付票据增加主要系采用票据结算方式业务增加所致。
12. 应付职工薪酬减少主要系本报告期已支付上年度管理层业绩奖励基金及年终奖所致。
13. 应交税费减少主要系本报告期进行汇算清缴缴纳税金所致。
14. 应付利息增加主要系应付公司债利息增加所致。
15. 其他应付款减少主要系上期预收之深圳浮法股权预收股权转让款记入本项目，本报告股权转让手续已完成。
16. 一年内到期的非流动负债减少主要系部分银行借款已到期支付所致。

利润表项目：

利润表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增加/(减少)金额	幅度	附注
营业收入	3,262,681,672	3,536,965,783	(274,284,111)	-8%	(17)
投资收益	320,762,071	432,000	320,330,071	74150%	(18)
所得税	60,997,406	113,728,215	(52,730,809)	-46%	(19)
净利润	617,196,948	411,830,510	205,366,438	50%	(20)
其它综合收益	11,104,135	(10,269,219)	21,373,354	-	(21)

注释：

17. 营业收入减少主要系上年底出让深圳显示器件部分股权导致其不再纳入本集团合并范围所致。
18. 投资收益增加主要系本报告期转让深圳浮法股权所致。
19. 所得税减少主要系上年底出让深圳显示器件部分股权导致其不再纳入本集团合并范围，另外本集团部分子公司本年度已获审批取得高新技术企业资格适用优惠税率。
20. 净利润增加主要系本报告转让深圳浮法股权确认投资收益所致。
21. 其他综合收益变动主要系持有之金刚玻璃股份公允价值变动所致。

中国南玻集团股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）